

**NKI Kloak- og Industriservice A/S**

**CVR-nr. 14744673**

**Lundeborgvej 12**

**9220 Aalborg Ø**

**Årsrapport 2014/15**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.12.2015

**Dirigent**

---

Navn: Jeanett Barnes Hansen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2014/15	14
Balance pr. 30.06.2015	15
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	17
Noter	18

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

NKI Kloak- og Industriservice A/S  
Lundeborgvej 12  
9220 Aalborg Ø

CVR-nr.: 14744673

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.07.2014 - 30.06.2015

Telefon: 70108000

Telefax: 98153824

Hjemmeside: [www.nki.as](http://www.nki.as)

E-mail: [nki@nki.as](mailto:nki@nki.as)

### **Bestyrelse**

Anker Otto Meyer Jensen, formand

Lykke Meyer Jensen

Helle Meyer Jensen

Sonny Hoffmann Nielsen

Jeanett Barnes Hansen

### **Direktion**

Lykke Meyer Jensen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 for NKI Kloak- og Industriservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 09.12.2015

### Direktion

Lykke Meyer Jensen

### Bestyrelse

Anker Otto Meyer Jensen  
formand

Lykke Meyer Jensen

Helle Meyer Jensen

Sonny Hoffmann Nielsen

Jeanett Barnes Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i NKI Kloak- og Industriservice A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NKI Kloak- og Industriservice A/S for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i strid med selskabsloven ydet lån til en person som pr. 1. januar 2012 var kapitalejer og direktør. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 09.12.2015

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Holm Christensen  
statsautoriseret revisor

Henrik Agner Hansen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

	<u>2014/15</u> t.kr.	<u>2013/14</u> t.kr.	<u>2012/13</u> t.kr.	<u>2011</u> t.kr.	<u>2010</u> t.kr.
<b>Hoved- og nøgletal</b>					
<b>Hovedtal</b>					
Bruttofortjeneste	38.890	38.805	56.699	54.010	74.840
Driftsresultat	2.542	2.793	(5.860)	(12.587)	7.496
Resultat af finansielle poster	(1.731)	(1.280)	(4.537)	(5.137)	(5.133)
Årets resultat	718	1.513	(8.382)	(13.652)	1.643
Samlede aktiver	54.389	57.856	67.408	92.715	116.436
Investeringer i materielle anlægsaktiver	6.488	686	1.606	10.773	14.261
Egenkapital	6.210	5.465	4.074	(6.066)	8.518
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	62	62	83	111	112
<b>Nøgletal</b>					
Egenkapitalens forrentning (%)	12,3	31,7	841,6	(1.113,5)	20,9
Soliditetsgrad (%)	11,4	9,4	6,0	(6,5)	7,3
Afkastningsgrad	4,6	4,8	(8,7)	(13,6)	6,4

Regnskabsåret 2012/13 omfatter 18 måneder grundet omlægning af regnskabsår. Hoved- og nøgletal er ikke tilpasset i forhold til denne omlægning.

Hoved- og nøgletal for 2012/13 er ændret som følge af korrektion af fundamentale fejl i årsrapporten 2012/13.

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i kloakvedligeholdelse, relining håndtering af flydende affald og hermed beslægtede aktiviteter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets har i indeværende år realiseret et overskud på 718 t.kr. Selskabets balance pr. 30. juni 2015 udviser en egenkapital på 6.210 t.kr.

Selskabets aktivitet har været tilfredsstillende både for såvel omsætning som indtjening.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

### Forventet udvikling

Ledelsen forventer en øget indtjening i 2015/16.

### Særlige risici

Selskabet har ikke påtaget sig særlige risici udover sædvanlige forretningsmæssige risici.

### Miljømæssige forhold

Selskabet er miljøbevidst og har løbende fokus på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift og derfor ISO 14001-certificeret.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

### Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

## Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for at blive behandlet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske dattervirksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af materialer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige afskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	30-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	4-6 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende

## Anvendt regnskabspraksis

beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

## Anvendt regnskabspraksis

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsevnen, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til bortskaffelse af affald.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

### Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Pengestrømsopgørelsen

Der indgår ikke en pengestrømsopgørelse i årsrapporten, da denne er udarbejdet på koncernniveau.

### Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens evne til at generere overskud ud fra den samlede kapital.

## Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>38.889.925</b>	<b>38.805</b>
Personaleomkostninger	1	(29.944.972)	(29.362)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(6.402.947)</u>	<u>(6.650)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2.542.006</b>	<b>2.793</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	112
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	747
Andre finansielle indtægter	3	70.516	82
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(1.801.431)</u>	<u>(2.221)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>811.091</b>	<b>1.513</b>
Skat af ordinært resultat	5	<u>(92.887)</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>718.204</u></b>	<b><u>1.513</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>718.204</u>	<u>1.513</u>
		<b><u>718.204</u></b>	<b><u>1.513</u></b>



**Balance pr. 30.06.2015**

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		15.047.285	16.001
Produktionsanlæg og maskiner		23.723.748	23.059
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		114.313	130
Indretning af lejede lokaler		0	0
Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		0	293
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b><u>38.885.346</u></b>	<b><u>39.483</u></b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Deposita		161.500	163
Udskudt skat	8	3.130.800	3.232
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b><u>3.292.300</u></b>	<b><u>3.395</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>42.177.646</u></b>	<b><u>42.878</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		37.596	34
Fremstillede varer og handelsvarer		40.000	50
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>77.596</u></b>	<b><u>84</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.844.227	10.692
Igangværende arbejder for fremmed regning		387.278	359
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		170.116	0
Andre tilgodehavender		12.208	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		153.300	255
Periodeafgrænsningsposter	9	1.854.407	1.852
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>11.421.536</u></b>	<b><u>13.158</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.158	16
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>14.158</u></b>	<b><u>16</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>697.897</u></b>	<b><u>1.720</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>12.211.187</u></b>	<b><u>14.978</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>54.388.833</u></b>	<b><u>57.856</u></b>

**Balance pr. 30.06.2015**

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	501.000	501
Overført overskud eller underskud		5.709.071	4.964
<b>Egenkapital</b>		<b><u>6.210.071</u></b>	<b><u>5.465</u></b>
Andre hensatte forpligtelser	11	282.465	550
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>282.465</u></b>	<b><u>550</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		6.828.490	7.403
Finansielle leasingforpligtelser		12.015.670	12.460
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	12	<b><u>18.844.160</u></b>	<b><u>19.863</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	5.812.351	6.067
Bankgæld		9.501.766	9.715
Igangværende arbejder for fremmed regning		57.914	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.010.761	6.298
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	150
Anden gæld		7.669.345	9.748
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>29.052.137</u></b>	<b><u>31.978</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>47.896.297</u></b>	<b><u>51.841</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>54.388.833</u></b>	<b><u>57.856</u></b>
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Koncernforhold	15		

**Egenkapitalopgørelse for 2014/15**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	501.000	4.963.834	5.464.834
Dagsværdiregulering sikringsinstrumenter	0	27.033	27.033
Årets resultat	0	718.204	718.204
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>501.000</b>	<b>5.709.071</b>	<b>6.210.071</b>

## Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	27.380.153	26.861
Pensioner	2.194.521	2.110
Andre omkostninger til social sikring	370.298	391
	<u>29.944.972</u>	<u>29.362</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>62</u>	<u>62</u>
---	-----------	-----------

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlag til ledelsen ikke oplyst.

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	6.605.072	6.625
Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	200
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(202.125)	(175)
	<u>6.402.947</u>	<u>6.650</u>

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
<b>3. Andre finansielle indtægter</b>		
Øvrige finansielle indtægter	70.516	82
	<u>70.516</u>	<u>82</u>

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
<b>4. Andre finansielle omkostninger</b>		
Øvrige finansielle omkostninger	1.801.431	2.221
	<u>1.801.431</u>	<u>2.221</u>

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
<b>5. Skat af ordinært resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	92.887	167
Regulering vedrørende tidligere år	0	(610)
Effekt af ændrede skattesatser	0	443
	<u>92.887</u>	<u>0</u>

## Noter

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Produktions- anlæg og ma- skiner kr.</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris primo	21.253.205	72.686.517	1.283.582	286.562
Overførsler	(976.440)	976.440	0	0
Tilgange	127.086	6.310.827	50.009	0
Afgange	0	(4.656.887)	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>20.403.851</u></b>	<b><u>75.316.897</u></b>	<b><u>1.333.591</u></b>	<b><u>286.562</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	(5.251.985)	(49.627.998)	(1.153.951)	(286.562)
Overførsler	366.555	(366.555)	0	0
Årets afskrivninger	(471.136)	(6.068.609)	(65.327)	0
Tilbageførsel ved afgang	0	4.470.013	0	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(5.356.566)</u></b>	<b><u>(51.593.149)</u></b>	<b><u>(1.219.278)</u></b>	<b><u>(286.562)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>15.047.285</u></b>	<b><u>23.723.748</u></b>	<b><u>114.313</u></b>	<b><u>0</u></b>
Ikke-ejede aktiver	<b><u>0</u></b>	<b><u>20.591.143</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

	<b>Forudbeta- linger for materielle anlægsakti- ver kr.</b>
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	293.000
Overførsler	0
Tilgange	0
Afgange	(293.000)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger primo	0
Overførsler	0
Årets afskrivninger	0
Tilbageførsel ved afgange	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>
Ikke-ejede aktiver	<b>0</b>

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>	<b>Deposita kr.</b>	<b>Udskudt skat kr.</b>
<b>7. Finansielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris primo	110.001	64.400	163.000	3.231.992
Afgange	(110.001)	(64.400)	(1.500)	(101.192)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161.500</b>	<b>3.130.800</b>
Nedskrivninger primo	(110.001)	(64.400)	0	0
Tilbageførsel ved afgange	110.001	64.400	0	0
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161.500</b>	<b>3.130.800</b>

## Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
<b>8. Udskudt skat</b>		
Immaterielle anlægsaktiver	474.700	474
Materielle anlægsaktiver	(5.668.100)	(1.929)
Hensatte forpligtelser	62.100	121
Gældsforpligtelser	3.788.700	0
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>4.473.400</u>	<u>4.566</u>
	<u><b>3.130.800</b></u>	<u><b>3.232</b></u>

## 9. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
<b>10. Virksomhedskapital</b>			
A aktier	1	250.500,00	250.500
B aktier	1	250.500,00	250.500
	<u>2</u>		<u><b>501.000</b></u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de sidste 5 år.

## 11. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser vedrører hensættelse til bortskaffelse af affaldsprodukter.

	<u>Forfald</u> <u>inden 12</u> <u>måneder</u> <u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>	<u>Forfald inden</u> <u>12 måneder</u> <u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Forfald efter</u> <u>12 måneder</u> <u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Restgæld efter</u> <u>5 år</u> <u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>12. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Gæld til realkreditinstitutter	607	606.755	6.828.490	4.688.855
Finansielle leasingforpligtelser	5.460	5.205.596	12.015.670	618.748
	<u>6.067</u>	<u>5.812.351</u>	<u>18.844.160</u>	<u>5.307.603</u>

## Noter

### 13. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med AMJ-Invest ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har for årene 2014-2018 indgået aftaler om leje af materiel med moderselskabet Leif M. Jensen A/S. Restforpligtelserne udgør 2.076 t.kr. pr. 30. juni 2015.

### 14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er afgivet pant i grunde og bygninger, nom. 15.800 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør 15.047 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er afgivet pant i grunde og bygninger, nom. 4.000 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør 15.047 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er tinglyst løsøre pantebreve i driftsmidler, nom. 9.915 t.kr. Den regnskabsmæssige værdi af driftsmidler udgør 0 kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er tinglyst fordringspant, nom. 12.000 t.kr. Endvidere har Nordea pant i sikringskonti med bogført værdi 30 t. kr.

Selskabet har via pengeinstitut stillet arbejdsgarantier. Garantierne udgør 530 t.kr.

### 15. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

AMJ-Invest ApS, Sydvestvej 70, 2600 Glostrup